

Scheef Holding ApS

Agervænget 14, 3650 Ølstykke

CVR-nr. 35 64 78 99

Årsrapport for 2016/17

1. juli 2016 til 30. juni 2017

(3. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 17/11 2017

Som dirigent



Jan Scheef

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsbeskrivelse	side	3
<hr/>		
Ledelsesberetning	side	4
<hr/>		
Ledelsespåtegning	side	5
<hr/>		
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	side	6
<hr/>		
Anvendt regnskabspraksis	side	7-9
<hr/>		
Resultatopgørelse	side	10
<hr/>		
Balance	side	11-12
<hr/>		
Noter	side	13-15
<hr/>		

Virksomhedsbeskrivelse

Formål	Selskabets formål er ejerskab af kapitalandele i andre selskaber, investering i værdipapirer og dermed beslægtet virksomhed. Selskabet kan efter direktionens beslutning drive anden virksomhed, der står i naturlig forbindelse med det nævnte hovedformål.
Regnskabsperiode	1. juli 2016 til 30. juni 2017
Selskabsoplysninger	Scheef Holding ApS Agervænget 14 3650 Ølstykke CVR.nr. 35 64 78 99
Direktion	Jan Scheef
Revisor	REVISOR-TEAM Registreret revisionspartnerselskab Rungstedvej 13 2970 Hørsholm Telefon 45 76 19 20 Telefax 45 76 23 84 CVR.nr. 35 51 94 32 Homepage www.revisor-team.dk E-mail info@revisor-team.dk

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har bl.a. været ejerskab af kapitalandele i associeret virksomhed.

Regnskabsåret

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets samlede stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Årets regnskabsmæssige resultat efter skat udgør kr. 28.915.

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, der vil påvirke vurderingen af årsrapporten.

Selskabets ledelse er opmærksom på at virksomhedskapitalen er tabt, men anser det for værende realistisk at denne er reetableret indenfor de nærmeste regnskabsår med egen indtjening og udvidelse af virksomhedskapitalen. Ledelsen anser det for forsvarligt at aflægge årsrapporten med fortsat drift for øje, idet selskabets kapitalejer har accepteret at bibeholde sin mellemregning med selskabet, og vil således understøtte at selskabets væsentligste gældsforpligtelse ikke vil blive krævet indfriet før selskabets økonomiske forhold giver mulighed herfor.

Den forventede udvikling

Den forløbne del af indeværende regnskabsår, er forløbet uden nævneværdig aktivitet.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2016/17.

I tilknytning til den af os aflagte årsrapport skal vi erklære,

at årsregnskabet giver et retvisende billede af aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat,

at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning,

at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig og er uændret i forhold til tidligere år, bortset fra de under anvendt regnskabspraksis, eventuelt anførte ændringer,

at ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler,

at direktionen fortsat anser, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstykke, den 16. november 2017

I direktionen:



Jan Scheef

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Scheef Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Scheef Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 til 30. juni 2017, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som selskabets ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsafklæggelse til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hørsholm, den 16. november 2017

REVISOR-TEAM

Registreret revisionspartnerselskab

CVR-nr. 35 51 94 32

Mogens Schougaard
Registreret Revisor

Michael Berg
Revisor

Anvendt regnskabspraksis

REGNSKABSGRUNDLAG

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser, efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, samt almindelig anerkendt dansk regnskabspraksis.

Selskabet har valgt herudover at følge nedenstående regler for regnskabsklasse C:

- Ledelsesberetningen.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Indtægter og omkostninger er i det væsentligste modtaget og afholdt i DKK.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner på transaktionsdagens kurs, hvor dette er muligt og ellers til en gennemsnitskurs.

Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs.

Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab er medtaget i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Selskabet bruger ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner, af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger med de beløb, der vedrører regnskabsåret, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægts- og omkostningskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger.

Indtægter af kapitalandele

Den forholdsmæssige andel af resultatet i associerede virksomheder medregnes i selskabets resultatopgørelse. Ved negativt resultat medregnes dog maksimalt en andel svarende til nedskrivning af den kontante anskaffelsessum til kr. 0.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Selskabsskat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Aktuel skat er opgjort med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

BALANCEN**ANLÆGSAKTIVER****Finansielle anlægsaktiver****Kapitalinteresser**

Kapitalandele i associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode.

I selskabets balance indregnes kapitalandele i associerede virksomheder til den forholdsmæssige ejerandel af den associerede virksomheds regnskabsmæssige indre værdi.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi værdiansættes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse vurderes med henblik på nedskrivning med selskabets andel af den negative indre værdi. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, anføres det resterende beløb under hensættelser, såfremt der hæftes for eventuelle forpligtigelser.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder henlægges i selskabet via overskudsdisponeringen til en "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

FORPLIGTELSER OG EGENKAPITAL**Gæld**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

Note	2016/17	2015/16
Andre eksterne omkostninger	-4.875	1.400
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-4.875	1.400
3 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	34.083	-63.980
Finansielle omkostninger	-293	-5.672
RESULTAT FØR SKAT	28.915	-68.252
2 Skat af årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	28.915	-68.252
Forslag til resultatdisponering		
Henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	-1.480
Overført resultat	28.915	-66.772
	28.915	-68.252

Balance pr. 30. juni

Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
AKTIVER		
Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>34.083</u>	<u>0</u>
3 Finansielle anlægsaktiver	<u>34.083</u>	<u>0</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>34.083</u>	<u>0</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>0</u>	<u>0</u>
AKTIVER	<u>34.083</u>	<u>0</u>

Balance pr. 30. juni

Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
PASSIVER		
4 Virksomhedskapital	80.000	80.000
5 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	0
6 Overført resultat	<u>-134.560</u>	<u>-163.475</u>
EGENKAPITAL	<u>-54.560</u>	<u>-83.475</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.843	4.875
Anden gæld	<u>83.800</u>	<u>78.600</u>
Kortfristet gæld	<u>88.643</u>	<u>83.475</u>
GÆLD	<u>88.643</u>	<u>83.475</u>
PASSIVER	<u>34.083</u>	<u>0</u>

Forpligtelser og oplysninger:

- 1 Going concern
- 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 8 Eventualforpligtigelser
- 9 Kontraktforpligtigelser
- 10 Nærtstående parter og ejerforhold

1 Going concern

Selskabets virksomhedskapital er tabt, der henvises til ledelsens bemærkninger hertil i ledelsesberetningen samt til lovgivningens regler herom.

Selskabets ledelse anfører i ledelsesberetningen, at virksomhedskapitalen er tabt, men anser det for værende realistisk at denne er reetableret inden for de nærmeste regnskabsår med egen indtjening og eventuel udvidelse af virksomhedskapitalen. Ledelsen anser det for forsvarligt at aflægge årsrapporten med fortsat drift for øje, idet selskabets kapitalejer har accepteret at bibeholde sin mellemregning med selskabet, og vil således understøtte at selskabets væsentligste gældsforpligtelse ikke vil blive krævet indfriet før selskabets økonomiske forhold giver mulighed herfor.

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
2 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat, til betaling	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

3 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Kapitalandele i associerede virksomheder</u>
Anskaffessum 1. juli 2016	62.500
Anskaffessum tilgang	0
Anskaffessum afgang	<u>0</u>
Anskaffessum 30. juni 2017	<u>62.500</u>
Op- og nedskrivninger 1. juli 2016	-62.500
Op- og nedskrivninger	34.083
Op- og nedskrivninger, tilbageført	<u>0</u>
Op- og nedskrivninger 30. juni 2017	<u>-28.417</u>
Bogført værdi 30. juni 2017	<u>34.083</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

	<u>Opgjort pr.</u>	<u>Samlet resultat</u>	<u>Samlet egenkapital</u>
Servicecenter-Nord ApS, Fredensborg - andel 50%	31.03.2017	111.231	68.166

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
4 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli	80.000	80.000
Udvidelse af virksomhedskapital	<u>0</u>	<u>0</u>
Virksomhedskapital 30. juni	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>

Virksomhedskapitalen består af anparter á nom. DKK 1.000 eller multipla heraf.

Selskabet har i de seneste år haft følgende ændringer i kapitalforholdene:

Kapitaludvidelse:

Stiftelse	20.01.2014	80.000
-----------	------------	--------

5 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning 1. juli	0	1.480
Årets regulering	<u>0</u>	<u>-1.480</u>
Reserve for nettoopskrivning 30. juni	<u>0</u>	<u>0</u>

6 Overført resultat

Overført resultat 1. juli	-163.475	-96.703
Overført fra overskudsdisponeringen	<u>28.915</u>	<u>-66.772</u>
Overført resultat 30. juni	<u>-134.560</u>	<u>-163.475</u>

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen ledelsen bekendt.

8 Eventualforpligtigelser

Ingen ledelsen bekendt.

9 Kontraktforpligtigelser

Ingen ledelsen bekendt.

10 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold	<p>Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:</p> <p>Jan Scheef <i>Hjemmehørende i Egedal kommune</i></p>
Nærtstående parter	<p>Jan Scheef Agervænget 14 3650 Ølstykke <i>Kapitalejer</i></p>
Øvrige nærtstående parter	<p>Selskabets ledelse</p>
Transaktioner	<p>Løbende mellemregninger med ledelsen og associerede virksomheder forrentes på markedsvilkår. Der er ikke foretaget forrentning af mellemværende i regnskabsåret 2016/17 på grund af selskabets økonomiske situation og umiddelbare manglende evne til at honorere en forrentning.</p> <p>Herudover har der ikke i årets løb været gennemført transaktioner med direktion, ledende medarbejdere, væsentlige kapitalejere, associerede virksomheder eller andre nærtstående parter.</p>